



Mazars Slovensko, s.r.o.
SKY PARK OFFICES 1
Bottova 2A
811 09 Bratislava

D O L K A M Š u j a a.s.

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2022

D O L K A M Šuja a.s.

Šuja

015 01 Rajec

IČO: 31 561 870

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2022

Akcionárom, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti D O L K A M Šuja a.s.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Kľúčové záležitosti auditu

Kľúčové záležitosti auditu sú záležitosti, ktoré sú podľa nášho odborného posúdenia v našom audite účtovnej závierky za bežné obdobie najzávažnejšie. Počas nášho auditu sme nezistili žiadne záležitosti, ktoré by bolo potrebné uviesť v našej správe.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Osobám povereným spravovaním tiež poskytujeme vyhlásenie o tom, že sme splnili príslušné požiadavky týkajúce sa nezávislosti, a komunikujeme s nimi o všetkých vzťahoch a iných skutočnostiach, pri ktorých sa možno opodstatnene domnievať, že majú vplyv na našu nezávislosť, ako aj o prípadných súvisiacich ochranných opatreniach. Zo skutočností komunikovaných osobám povereným spravovaním určíme tie, ktoré mali najväčší význam pri audite účtovnej závierky bežného obdobia, a preto sú kľúčovými záležitosťami auditu.

Tieto záležitosti opíšeme v našej správe audítora, ak zákon alebo iný právny predpis ich zverejnenie nevyklučuje, alebo ak v mimoriadne zriedkavých prípadoch nerozhodneme, že určitá záležitosť by sa v našej správe uviesť nemala, pretože možno odôvodnene očakávať, že nepriaznivé dôsledky jej uvedenia by prevážili nad verejným prospechom z jej uvedenia.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku D O L K A M Šuja a.s. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2022, uvedenú v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 22. marca 2023 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza vo výročnej správe Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II. správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej za rok končiaci sa 31. decembra 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Správa o nezávislom overení súladu prezentácie účtovnej závierky a výročnej správy s požiadavkami európskeho jednotného elektronického formátu vykazovania (ďalej „ESEF“)

Spoločnosť nás poverila vykonať zákazku poskytujúcu primerané uistenie, aby sme overili súlad prezentácie účtovnej závierky a výročnej správy Spoločnosti za rok končiaci sa 31. decembra 2022, ktorá je súčasťou ročnej finančnej správy (ďalej „Prezentácia účtovnej závierky“), s požiadavkami Nariadenia o ESEF.

Štatutárny orgán aplikoval prezentáciu účtovnej závierky a výročnej správy tak, aby splnil požiadavky delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 2019/815 zo 17. decembra 2018, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2004/109/ES, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy o špecifikácii jednotného elektronického formátu vykazovania (ďalej „Nariadenie o ESEF“). Príslušné požiadavky týkajúce sa prezentácie účtovnej závierky a výročnej správy sú obsiahnuté v Nariadení o ESEF.

Požiadavky na prezentáciu účtovnej závierky a výročnej správy, ktoré sú uvedené v predchádzajúcom odseku, predstavujú podľa nášho názoru vhodné kritériá, na základe ktorých je možné vyvodiť záver s primeraným uistením.

Štatutárny orgán je zodpovedný za prezentáciu účtovnej závierky a výročnej správy, ktorá je v súlade s požiadavkami Nariadenia o ESEF. Táto zodpovednosť zahŕňa:

- prípravu účtovnej závierky a výročnej správy vo formáte XHTML; a
- návrh, zavedenie a udržiavanie interných kontrol relevantných pre prezentáciu účtovnej závierky a výročnej správy, ktorá neobsahuje významný nesúlad s požiadavkami Nariadenia o ESEF.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľadanie nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti, vrátane prípravy účtovnej závierky, ktorá je tiež v súlade s požiadavkami Nariadenia o ESEF.

Našou zodpovednosťou je vyjadriť záver s primeraným uistením, či prezentácia účtovnej závierky a výročnej správy je vo všetkých významných súvislostiach v súlade s požiadavkami Nariadenia o ESEF.

Zákazku poskytujúcu primerané uistenie sme vykonali v súlade s Medzinárodným štandardom pre zákazky na uisťovacie služby 3000 (revidované znenie), "Zákazky na uisťovacie služby iné ako audit alebo preverenie historických finančných informácií" (ďalej „ISAE 3000(R)“), ktorý bol vydaný Radou pre medzinárodné štandardy pre audit a uisťovacie služby (ďalej „IAASB“). V súlade s týmto štandardom sme povinní dodržiavať príslušné etické požiadavky a naplánovať a vykonať postupy s cieľom získať primerané uistenie, že prezentácia účtovnej závierky a výročnej správy je vo všetkých významných súvislostiach v súlade s požiadavkami Nariadenia o ESEF.

Charakter, načasovanie a rozsah vykonaných postupov závisia od úsudku audítora. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že služba vykonaná v súlade s ISAE 3000(R) vždy odhalí významný nesúlad.

Dodržiavame požiadavky na nezávislosť a ďalšie etické princípy vyplývajúce z Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov. Tento kódex je založený na základných princípoch bezúhonnosti, objektívnosti, odbornej spôsobilosti a primeranej starostlivosti, dôvernosti a profesionálneho správania.

Naše plánované a vykonané postupy boli zamerané na získanie primeraného uistenia, že Prezentácia účtovnej závierky je vo všetkých významných súvislostiach v súlade s požiadavkami Nariadenia o ESEF. Naše postupy zahŕňali najmä:

- oboznámenie sa so systémom internej kontroly a procesmi relevantnými pre použitie elektronického formátu vykazovania účtovnej závierky, vrátane prípravy formátu XHTML; a
- overenie, či bol formát XHTML použitý správne.

Sme presvedčení, že dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre vyjadrenie nášho záveru.

Podľa nášho názoru, na základe nami vykonaných postupov, je prezentácia účtovnej závierky vo všetkých významných súvislostiach v súlade s požiadavkami Nariadenia o ESEF.

III. Informácie v zmysle Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady Európskej únie č. 537/2014 zo 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektu verejného záujmu

Vymenovanie a schválenie audítora

Za štatutárneho audítora sme boli vymenovaní štatutárnym orgánom spoločnosti dňa 1. júna 2022 na základe nášho schválenia valným zhromaždením / členskou schôdzou spoločnosti dňa 1. júna 2022. Celkové neprerušené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky (predĺžení obdobia, na ktoré sme boli pôvodne vymenovaní) a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítorov, predstavuje 8 rokov.

Konzistentnosť s dodatočnou správou pre výbor pre audit, resp. dozornú radu vykonávajúcu činnosti výboru pre audit

Náš názor audítora vyjadrený v tejto správe je konzistentný s dodatočnou správou vypracovanou pre Výbor pre audit spoločnosti, resp. dozornú radu vykonávajúcu činnosti výboru pre audit, ktorú sme vydali v ten istý deň ako je dátum vydania tejto správy.

Neaudítorské služby

Neboli poskytované zakázané neaudítorské služby uvedené v článku 5 ods. 1 Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady Európskej únie č. 537/2014 zo 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektov verejného záujmu a pri výkone auditu sme zostali nezávislí od spoločnosti. Okrem služieb štatutárneho auditu a služieb zverejnených v účtovnej závierke sme spoločnosti neposkytli žiadne iné služby.

Bratislava, 22. marca 2023, okrem časti našej správy Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy, pre účely ktorej je dátum našej správy 17. apríla 2023 a časti našej správy Správa o nezávislom overení súladu prezentácie účtovnej závierky a výročnej správy s požiadavkami európskeho jednotného elektronického formátu vykazovania (ďalej „ESEF“), pre účely ktorej je dátum našej správy 24. apríla 2023.



Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 236



Ing. Rastislav Begán
Licencia UDVA č. 1001



Mazars Slovensko, s.r.o.
SKY PARK OFFICES 1
Bottova 2A
811 09 Bratislava

D O L K A M Š u j a a.s.

Výročná správa a dodatok správy nezávislého audítora

31. decembra 2022

D O L K A M Šuja a.s.

Šuja

015 01 Rajec

IČO: 31 561 870

Dodatok správy nezávislého audítora

31. decembra 2022

Akcionárom, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti D O L K A M Šuja a.s.

k časti II. - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku D O L K A M Šuja a.s. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2022, uvedenú v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 22. marca 2023 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza vo výročnej správe Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II. správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej za rok končiaci sa 31. decembra 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Súlad prezentácie výročnej správy s požiadavkami európskeho jednotného elektronického formátu vykazovania („ESEF“)

Štatutárny orgán je zodpovedný za to, aby bola prezentácia výročnej správy za rok končiaci sa 31. decembra 2022, ktorá je súčasťou ročnej finančnej správy, v súlade s požiadavkami delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 2019/815 zo dňa 17. decembra 2018, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2004/109/ES, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy o špecifikácii jednotného elektronického formátu vykazovania („Nariadenie o ESEF“). Výročná správa za rok končiaci sa 31. decembra 2022, ktorá by bola prezentovaná v elektronickom formáte XHTML, nám bude k dispozícii po dátume vydania tohto dodatku správy audítora.

Nás názor na výročnú správu sa nevzťahuje na súlad prezentácie priloženej výročnej správy s požiadavkami Nariadenia o ESEF.

Keď nám štatutárny orgán poskytne XHTML elektronický formát priloženej výročnej správy, bude našou zodpovednosťou vykonať zákazku v súlade s Medzinárodným štandardom pre zákazky na uisťovacie služby 3000, revidované znenie („Zákazky na uisťovacie služby iné ako audit alebo preverenie historických finančných informácií“) s cieľom získať primerané uistenie o súlade výročnej správy s požiadavkami Nariadenia o ESEF. Naša aktualizovaná správa audítora bude obsahovať buď konštatovanie, že na základe vykonaných postupov je prezentácia výročnej správy vo všetkých významných súvislostiach v súlade s požiadavkami Nariadenia o ESEF alebo v nej popíšeme akýkoľvek významný nesúlad, ktorý v tejto súvislosti identifikujeme.

Bratislava, 17. apríla 2023



Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 236



Ing. Rastislav Begán
Licencia UDVA č. 1001

D O L K A M Šuja a.s.
so sídlom Šuja, 015 01 Rajec



VÝROČNÁ SPRÁVA
akciovej spoločnosti D O L K A M Šuja a.s.
za rok 2022

Šuja, apríl 2023

O b s a h :

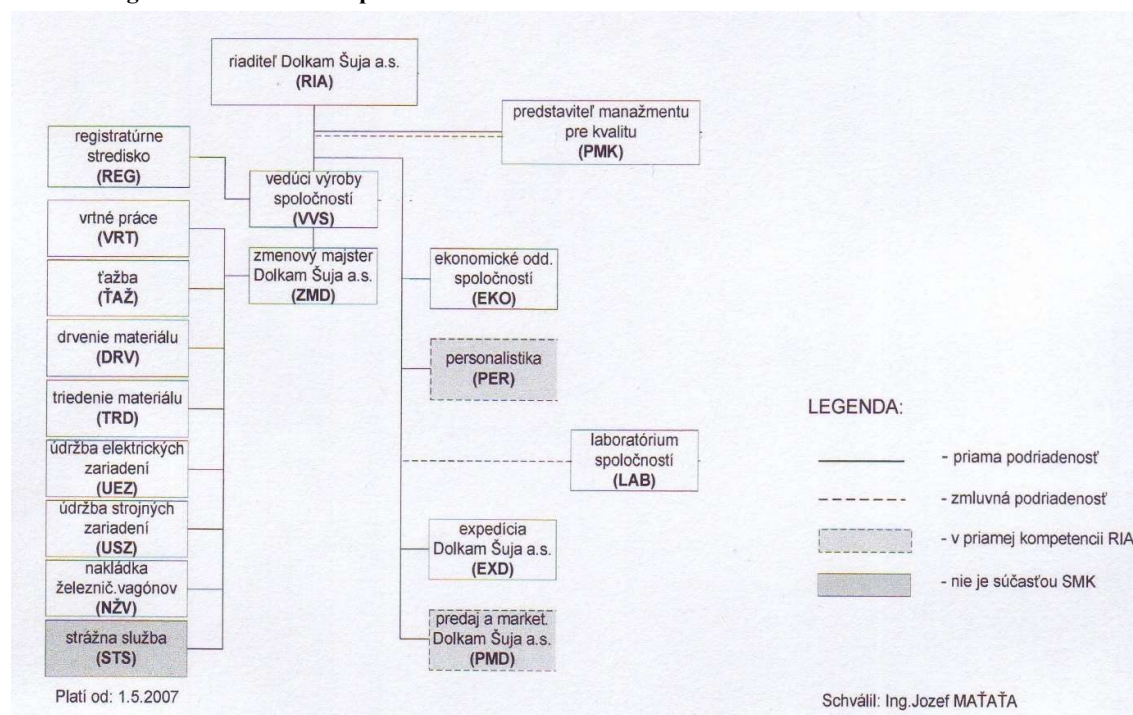
1.	ÚVOD	3
2.	SPRÁVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A O STAVE JEJ MAJETKU, INFORMÁCIE PODEA § 20 ODS. 1 PÍSM. A) ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE	4
2.1	Organizačná štruktúra spoločnosti.....	4
2.2	Výrobné výsledky	4
2.2.1	Výroba a predaj.....	4
2.2.2	Kvalita výrobkov.....	5
2.3	Efektívnosť a rozvoj výrobného procesu	5
2.3.1	Vplyv činnosti na zamestnanosť, stav zamestnancov, mzdové prostriedky, priemerné mzdy, zmennosť, nadčasová práca.....	5
2.3.2	Využitie a reprodukcia základných prostriedkov	5
2.3.3	Hospodárenie s palivami, energiou a pohonnými hmotami	6
2.3.4	Bezpečnosť práce a úrazovosť	6
2.3.5	Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie.....	6
2.4	Finančné hospodárenie	7
2.4.1	Výkony, náklady a zisk	7
2.4.2	Celkové náklady	7
2.4.3	Zásoby hotových výrobkov	7
3.	ĎALŠIE INFORMÁCIE PODEA § 20 ODS. 1 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE	8
4.	VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ.....	9
4.1	Kódex o riadení spoločnosti a informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti.....	9
4.2	Významné informácie o metódach riadenia, opis hlavných systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík vo vzťahu k účtovnej závierke	9
4.3	Informácie o činnosti a právomociach valného zhromaždenia, práva akcionárov.....	9
4.4	Informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti a ich výborov.....	10
4.5	Pravidlá upravujúce vymenovanie a odvolanie členov predstavenstva, právomoci predstavenstva	10
4.6	Pravidlá upravujúce zmenu stanov spoločnosti.....	11
4.7	Údaje o základnom imaní spoločnosti, prevoditeľnosť akcií.....	11
4.8	Kvalifikovaná účasť na základnom imaní spoločnosti a majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly.....	11
4.9	Informácie o dohodách podľa § 20 ods. 7 písm. i) a j) zákona o účtovníctve	11
5.	SPRÁVA O ODMEŇOVANÍ ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI V ZMYSLE § 201E OBCHODNÉHO ZÁKONNÍKA.....	12
6.	ZÁVEREČNÉ SLOVO PREDSEDU PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI.....	15
7.	VYSVETLJÚCA SPRÁVA PREDSTAVENSTVA PODEA § 20 ODS. 8 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE	16
8.	ROČNÁ SPRÁVA O PLATBÁCH ORGÁNOM VEREJNEJ MOCI PODEA § 20A A § 20B ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE.....	18
9.	SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022 A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA SPOLOČNOSTI.....	19

1. Úvod

Spoločnosť D O L K A M Šuja a.s., so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „**spoločnosť**“) vyhotovila v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej len „**zákon o účtovníctve**“) nasledovnú výročnú správu za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, informácie podľa § 20 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve

2.1 Organizačná štruktúra spoločnosti



2.2 Výrobné výsledky

2.2.1 Výroba a predaj

V roku 2022 sme sa aj napriek energeticko-ekonomickej recesii veľmi blízko priblížili k stanoveným cieľom na rok 2022. V predaji sme zaostali voči prijatým plánom na rok 2022 o necelých 10%, no predchádzajúci rok nie je možné porovnávať, vzhľadom na jeho abnormalitu. Výroba v roku 2022 pokrývala potreby predaja, čím sme udržali vzájomnú rovnováhu aj vzhľadom na vysoké energetické náklady. Poklesy výsledkov predaja sú dôsledkom poklesu potrieb zákazníkov, čo bolo vo veľmi nestabilnej situácii veľmi pravdepodobné a očakávané.

Predaj podľa jednotlivých frakcií

Podobne ako v minulom období, aj v roku 2022 sme pokrývali potreby zákazníkov a vzhľadom na predchádzajúce väzby zostal sortiment predaja bez výrazných zmien. Produkovali sme hlavne výrobky s vysokým podielom jemných frakcií v granulometriách pod 4 mm, čomu je plne prispôbená aj povaha technologických zariadení. Taktiež bez výrazných zmien zostal podiel predaja do jednotlivých odvetví, a to výrazný podiel predaja do hutníckeho odvetvia (oceľ a sklo) a stabilný predaj hrubých frakcií do stavebníctva. Podiel predaja pre malých zákazníkov zostal zachovaný na nízkej úrovni, čo je spôsobené hlavne konkurenčným prostredím, nižšou energetickou náročnosťou a nižšími cenami konkurencie.

Ťažba

Ťažba v roku 2022 zodpovedala potrebám výroby a predaja, rešpektovali sme všetky schválené požiadavky platného plánu pre otváрку a prípravu dobývania, pričom v rámci príprav rúbaniny pre výrobu sme vykonali v priebehu roka celkovo 23 clonových odstrelov a nezaznamenali sme žiadne nehody ani závažné udalosti. Ťažba bola sústredená v hornej časti dobývacieho priestoru a v tendenciách minulého roku

sme dokončili rekultivácie dvoch ťažobných rezov spolu s výsadbou drevín v zmysle rekultivačného plánu.

Pri nakládke rúbaniny sme v rámci priestorových okolností využívali stabilné mechanizmy, a to pásové rýpadlo VOLVO ako aj kolesový nakladač CATERPILLAR. Prevoz materiálu bol zabezpečený externými organizáciami. Vysokú pozornosť sa snažíme venovať kvalite prístupových komunikácií, čím je výrazne zvýšená bezpečnosť dopravných prostriedkov a osôb.

Ceny hotových výrobkov boli v roku 2022 aktualizované proporcionálne, zohľadňujúc neustále sa zvyšujúce ceny energií a vstupné náklady.

2.2.2 Kvalita výrobkov

Na kvalitu výroby a kontrolu kvality hotových výrobkov kladieme stabilne vysoký dôraz. Kontrola kvality spočíva jednak v kontrole chemického zloženia vstupnej suroviny ako aj hotových výrobkov a tiež vo vykonávaní sitových rozborov jednotlivých frakcií. Na dodržiavanie kvality má výrazný vplyv stabilita homogenity ložiska, osvedčené technologické zariadenia, zaužívaná metodika kontroly, skúsená obsluha a rovnako aj stabilný sortiment výrobkov.

Chemické analýzy sa vykonávajú už počas realizácie vrtných prác, čím presne monitorujeme chemické zloženie vstupného materiálu, a tým umožňujeme vykonávať a riadiť separovanú ťažbu pre pokrytie individuálnych potrieb zákazníkov. Výsledkom týchto analýz je mapa chemického zloženia ložiska s monitorovanými blokmi zásob v rôznych kvalitách. Následne kontrolujeme proces výroby ako aj hotové výrobky pravidelným odoberaním vzoriek kameniva a vykonávaním sitových a chemických rozborov.

Výsledkom kontroly kvality je platný certifikát vnútropodnikovej kontroly 1301-CPD-0117 vydaný Technickým a skúšobným ústavom stavebným v Bratislave, ktorý sa vzťahuje na kamenivo do betónu, do malty, do nestmelených a hydraulicky stmelených materiálov používaných v inžinierskom staviteľstve a pri výstavbe ciest, do bitúmenových zmesí a na nátery ciest, letísk a iných dopravných plôch. Na základe certifikátu sú následne vystavované vyhlásenia o zhode podľa platných predpisov pre spomínané druhy použitia.

Na základe úspešného riadenia systému kvality a zvládnutia opakovaného certifikačného auditu začiatkom decembra 2022 sme si udržali medzinárodný certifikát kvality EN ISO 9001 : 2015 udelený spoločnosťou TUV NORD. Udržanie a dodržiavanie systému kvality slúži ako prostriedok pre ciele uspokojovanie potrieb zákazníkov s dôrazom udržiavať resp. zvyšovať kvalitu našich výrobkov a služieb a v neposlednom rade aj na zvýšenie povedomia o firme a ako určitý náskok v konkurenčnom prostredí

2.3 **Efektívnosť a rozvoj výrobného procesu**

2.3.1 Vplyv činnosti na zamestnanosť, stav zamestnancov, mzdové prostriedky, priemerné mzdy, zmenu, nadčasová práca

V priebehu roku 2022 sme v našej spoločnosti zamestnávali v trvalom pracovnom pomere 33 zamestnancov (v roku 2021: 31 zamestnancov). Počet zamestnancov je vyvážený vzhľadom na objem výroby a zodpovedné plnenie stanovených plánov. V zmysle dodržania stanoveného plánu výroby a predaja sme v porovnaní s predchádzajúcim rokom výrazne znížili prevádzku v tretej zmene.

V roku 2022 bolo vyplatených 814 tisíc EUR na mzdy spolu so zákonnými sociálnymi nákladmi na mzdy (v roku 2021: 771 tisíc EUR). Spoločnosť sa snaží dodržiavať každoročný nárast miezd, a tým držať trend vývoja regionálnej mzdovej politiky v danom segmente trhu. V roku 2022, podobne ako v minulosti, vzrástli platy pracovníkov v jednotlivých mzdových triedach rešpektujúc ustanovenia kolektívnej zmluvy.

2.3.2 Využitie a reprodukcia základných prostriedkov

Podobne ako v predchádzajúcom období, aj v roku 2022 sa nám podarilo minimalizovať doby odstávok a operatívnych opráv a prác spojených s údržbou a tým dosiahnuť plnenie potrieb zákazníkov a plynulosť výroby. Základom je dôsledne pripravený plán ročných a mesačných cyklov údržby, ktorý sa riadi

potrebami jednotlivých technologických zariadení a je v súlade so systémom riadenia kvality ISO 9001:2015. Operatívne sme ročný plán údržby upravili, s realizáciou plánovaných opráv v letných mesiacoch, kedy bol výrazný pokles predaja a tým aj výroby. V nadväznosti na predchádzajúci priebeh investičných akcií sme v roku 2022 pokračovali v skúšobnej prevádzke spolu s testovaním a nastavovaním technologických celkov.

Väčšinu údržbárskych prác sa darilo zabezpečiť svojpomocne vďaka dlhoročným skúsenostiam našich zamestnancov a dodávateľsky sme využívali iba odborne náročné výkony a servisy pri údržbe kolesových nakladačov a hydraulických rýpadiel.

Celková hodnota finančných prostriedkov vyčerpaných na údržbu, náhradné diely a opravy v roku 2022 dosiahla takmer 112 tisíc EUR (v roku 2021: 116 tisíc EUR), čo bol výrazný pokles v porovnaní s plánom na rok 2022, v nadväznosti na objemy výroby.

Výška odpisov vďaka zaradeniu investičných akcií dosiahla v roku 2022 hodnotu 496 tisíc EUR (v roku 2021: 499 tisíc EUR), pričom bola porovnateľná s predchádzajúcim rokom a na úrovni prijatých plánov.

2.3.3 Hospodárenie s palivami, energiou a pohonnými hmotami

Naším hlavným energetickým zdrojom pre celú technológiu výroby je elektrická energia, pričom aj napriek všetkým prijatým efektívnym opatreniam sme v roku 2022 spotrebovali 2 192 MWh (v roku 2021: 2 699 MWh). Najnegatívnejším faktorom bol vývoj cien energií, kde sme kopirovali celoeurópsky trend s niekoľkonásobným zvýšením jednotkových cien, čo malo extrémny dopad na nákladovú položku.

V rámci plánovaného trvalého zlepšovania sa snažíme o stabilné cielené zvyšovanie produktivity primárnej ako aj terciárnej technológie, a to hlavne zvyšovaním výkonnosti jednotlivých zariadení všetkých stupňov výroby s optimálnym a efektívnym využívaním kapacity jednotlivých technologických zariadení.

Pri spracovaní drobných frakcií sa okrem spotreby elektrickej energie významnou mierou na nákladoch v minulosti podieľala aj spotreba vykurovacieho oleja na predsúšanie, pričom vďaka efektívnemu riadeniu výroby sme minimalizovali spotrebu vykurovacieho oleja v roku 2022 na necelých 13% stanoveného plánu. Dúfame, že tento trend sa v zmysle trvalého zlepšovania podarí udržať.

Celková spotreba motorovej nafty pre pokrytie potrieb strojných zariadení v roku 2022 bola v nadväznosti na úpravu objemu výroby adekvátne primeraná, no podobne ako pri elektrickej energii, aj pri pohonných hmotách sa prejavil veľmi negatívny dopad zdražovania.

2.3.4 Bezpečnosť práce a úrazovosť

V roku 2022 sa aj napriek situácii spojenej s pandémiou COVID v prvom kvartáli podarilo minimalizovať jej dopady na výrobu a prevádzku spoločnosti. Podarilo sa nám obnoviť periodické školenia a preskúšania našich zamestnancov v zmysle dodržiavania bezpečnosti práce a poskytovania prvej pomoci. Všetky školenia boli sústredené do tematického bloku SAFETY DAY s pozitívnymi výsledkami bez zaznamenania závažnej nehody alebo úrazu počas roku 2022 a k 31. decembru 2022 sme evidovali 6 959 dní bez úrazu. V rámci legislatívy a prijatých štandardov dodržiavania bezpečnosti práce sa komplexne staráme o prideľovanie vhodných a náležitých ochranných pracovných pomôcok pre svojich zamestnancov.

V kompetencii školiacich pracovníkov ŽSR boli preškolení aj pracovníci obsluhy nakládky vagónov.

Na požadovanej úrovni máme vybudovanú aj požiaru ochranu, ktorú nám vykonáva odborne spôsobilý externý pracovník.

2.3.5 Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie je priebežne monitorovaný spoločnosťou a príslušnými orgánmi Slovenskej republiky. Spoločnosť dbá na plnenie si povinností vyplývajúcich z relevantných právnych predpisov Slovenskej republiky a Európskej únie.

2.4 Finančné hospodárenie

2.4.1 Výkony, náklady a zisk

Hospodárske výsledky, ktoré sa nám podarilo dosiahnuť, sú nasledovné:

	<u>Skutočnosť 2022</u>	<u>Plán 2022</u>	<u>Skutočnosť 2021</u>
celkové výnosy	5 797 tisíc EUR	4 298 tisíc EUR	6 814 tisíc EUR
celkové náklady	5 256 tisíc EUR	3 362 tisíc EUR	5 011 tisíc EUR
pred zdanením	541 tisíc EUR	936 tisíc EUR	1 803 tisíc EUR
po zdanení	410 tisíc EUR	735 tisíc EUR	1 429 tisíc EUR

2.4.2 Celkové náklady

Celkové náklady na náhradné diely, elektrickú energiu, trhaviny, pohonné hmoty, opravy, prepravné, vrátane odpisov, osobných nákladov a ostatných nákladov dosiahli v roku 2022 spolu 5 256 tisíc EUR (v roku 2021: 5 011 tisíc EUR).

2.4.3 Zásoby hotových výrobkov

Dňa 3. januára 2023 bola vykonaná inventarizácia zásob hotových výrobkov k 31.12.2022. K uvedenému dátumu bol stav hotových výrobkov na skládkach 35 214,67 ton, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje 181 859 EUR (k 31.12.2021: 30 477,79 ton, čo vo finančnom vyjadrení predstavovalo 116 893 EUR).

Na základe zistených výsledkov inventarizačná komisia nevyjadrila žiadne nedostatky.

3. **Ďalšie informácie podľa § 20 ods. 1 zákona o účtovníctve**

Spoločnosť nemala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

V roku 2022 nenadobudla spoločnosť vlastné akcie, ani dočasné listy. Taktiež, v tomto období spoločnosť nenadobudla akcie, dočasné listy a ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Spoločnosť nemá žiadne organizačné zložky v zahraničí.

Na základe predaja a vynaložených nákladov sa nám v roku 2022 podarilo dosiahnuť pozitívny hospodársky výsledok, ktorý pred zdanením predstavoval 540 628 EUR, z čoho 94 570 EUR predstavovala splatná daň z príjmov a 35 659 EUR predstavovala odložená daň.

Predstavenstvo plánuje predložiť valnému zhromaždeniu spoločnosti jedinú alternatívu návrhu na rozdelenie čistého zisku za rok 2022 vo výške celkom 410 399 EUR. Tento návrh ráta s pridelením 70 000 EUR do sociálneho fondu a zvyšok, t. j. čiastka 340 399 EUR, bude poukázaný na účelový fond. Rozdelenie zisku priamo súvisí s finančnými výsledkami za rok 2022 a zároveň odzrkadľuje potreby podnikateľského zámeru a plánovaných aktivít spoločnosti pre rok 2023.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto výročná správa, nenastali podľa nášho názoru, žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mohli ovplyvniť finančnú, ekonomickú a majetkovú situáciu spoločnosti.

Vedenie Spoločnosti zvažilo potenciálny vplyv konfliktu na Ukrajině, inflácie na ceny energií, materiálov a miezd ako aj energetickej krízy na jej činnosť a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

Vedenie Spoločnosti citlivo a dôkladne sleduje vývoj zvýšených cien a energetickej krízy a je pripravené operatívne reagovať na aktuálnu situáciu.

Spoločnosť pri cieľoch a metódach riadenia rizík, vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov nepoužíva zabezpečovacie deriváty. Spoločnosť nie je vystavená cenovým rizikám, rizikám likvidity a ani úverovým rizikám. Spoločnosť v priebehu roka 2022 nemala poskytnuté úvery.

Predpokladáme, že v budúcom období bude vývoj činnosti spoločnosti naďalej determinovaný istou mierou stagnácie v odvetviach, v ktorých pôsobia zákazníci spoločnosti. Predpokladáme však, že sa nám podarí dosiahnuť aspoň také výsledky ako v roku 2022 a budeme naďalej maximalizovať našu snahu optimalizovať náklady adekvátne k dosiahnutým výnosom. Spoločnosť bude tiež naďalej klásť dôraz na zvyšovanie, resp. udržanie štandardu kvality výrobkov.

4. Vyhlásenie o správe a riadení

4.1 Kódex o riadení spoločnosti a informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti

Spoločnosť sa prihlásila k plneniu a dodržiavaniu jednotlivých zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku, ktorý je zverejnený na webovom sídle www.dolkam.sk v sekcii „HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY“. Informácie o odchýlkach od tohto kódexu sú predmetom Vyhlásenia o dodržiavaní zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku, ktoré je zverejnené na webovom sídle www.dolkam.sk v sekcii „HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY“.

4.2 Významné informácie o metódach riadenia, opis hlavných systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík vo vzťahu k účtovnej závierke

Informácie o metódach riadenia spoločnosti obsahuje Kódex správy spoločností na Slovensku. Riadenie spoločnosti prebieha v súlade s týmto kódexom.

Informácie o metódach riadenia sú tiež súčasťou stanov spoločnosti, ktoré sú zverejnené na webovom sídle spoločnosti www.dolkam.sk v sekcii „HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY“.

Vnútropodniková kontrola je zabezpečená internými audítormi, ktorí kontrolujú činnosť spoločnosti. Ich činnosť je riadená medzinárodným certifikátom kvality EN ISO 9001 : 2015, ktorého držiteľom sa spoločnosť stala na základe úspešného zvládnutia recertifikačného auditu. Udržanie a dodržiavanie systému kvality slúži ako prostriedok pre ciele uspokojovanie potrieb zákazníkov s dôrazom udržiavať resp. zvyšovať kvalitu našich výrobkov a služieb a v neposlednom rade aj k zvýšeniu povedomia firmy a ako určitý náskok v konkurenčnom prostredí. Tento certifikát je dostupný v sídle spoločnosti.

Výsledkom kontroly kvality je platný certifikát vnútropodnikovej kontroly 1301-CPD-0117 vydaný Technickým a skúšobným ústavom stavebným v Bratislave, ktorý sa vzťahuje na kamenivo do betónu, do malty, nestmelených a hydraulicky stmelených materiálov používaných v inžinierskom stavebníctve a pri výstavbe ciest, do bitúmenových zmesí a na nátery ciest, letísk a iných dopravných plôch. Na základe certifikátu sú následne vystavované vyhlásenia o zhode pre spomínané druhy použitia.

Základom hlavných systémov riadenia vnútornej kontroly a rizík spoločnosti vo vzťahu k účtovnej závierke sú pravidelné zasadnutia predstavenstva spoločnosti. Na jednotlivých zasadnutiach sa vyhodnocujú úlohy vyplývajúce z uznesení z predchádzajúcich zasadnutí, prerokúvajú sa aktuálne problémy a prijímajú sa uznesenia k riešeniu problémov v jednotlivých oblastiach činnosti spoločnosti. Dozorná rada spoločnosti vykonáva kontrolnú funkciu a vypracúva na predloženie valnému zhromaždeniu správu o výsledkoch svojej kontrolnej činnosti.

4.3 Informácie o činnosti a právomociach valného zhromaždenia, práva akcionárov

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Právomoci valného zhromaždenia sú mu zverené Obchodným zákonníkom ako aj ďalšími právnymi predpismi vzťahujúcimi sa na spoločnosť. Ich demonštratívny výpočet je obsiahnutý v článku 10.2 platných stanov spoločnosti. Riadne valné zhromaždenie zvoláva predstavenstvo najmenej raz za rok a to v lehote do 3 mesiacov od zostavenia riadnej individuálnej účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie. Ak si to vyžadujú záujmy spoločnosti, v súlade s právnymi predpismi a ustanoveniami stanov spoločnosti, je možné zvolať valné zhromaždenie kedykoľvek. V roku 2022 sa valné zhromaždenie spoločnosti konalo jedenkrát. Akcionári na ňom vykonávali svoje akcionárske práva. Práva a povinnosti akcionára ustanovujú právne predpisy a stanovy spoločnosti. Akcionár je najmä oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia týkajúce sa záležitostí spoločnosti alebo záležitostí osôb ovládaných spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia, a uplatňovať na ňom návrhy. Počet hlasov akcionára sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií. Hlasovacie práva akcionárov spoločnosti nie sú obmedzené. Akcionár má právo na podiel zo zisku spoločnosti (dividendu), ktorý valné zhromaždenie podľa výsledku hospodárenia určilo na rozdelenie. Akcionár alebo akcionári, ktorí majú akcie, ktorých menovitá hodnota dosahuje najmenej 5% základného imania, môžu s uvedením dôvodov písomne

požadovať zvolanie mimoriadneho valného zhromaždenia na prerokovanie navrhovaných záležitostí. Ďalšie práva akcionára alebo akcionárov, ktorých menovitá hodnota dosahuje najmenej 5% základného imania, sú uvedené napr. v § 182 Obchodného zákonníka.

4.4 Informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti a ich výborov

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie. Informácie o jeho činnosti sú uvedené v bode 4.3 vyššie.

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti, ktorý riadi činnosť spoločnosti a koná v jej mene. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú Obchodným zákonníkom alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady. Predstavenstvo vykonávalo svoju činnosť najmä na svojich zasadnutiach. V súlade s článkom 13.3 platných stanov spoločnosti malo predstavenstvo spoločnosti v roku 2022 troch členov a síce:

- Ing. Jozef Mat'at'a, predseda predstavenstva
- Ing. Ján Lejdar, člen predstavenstva
- Ing. Milan Schuller, člen predstavenstva

Dozorná rada dohliadala na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti. Svoju kontrolnú činnosť vykonávala predovšetkým prostredníctvom svojich zasadnutí. Podľa článku 15.11 platných stanov spoločnosti dozorná rada vykonáva činnosť výboru pre audit. O výsledkoch svojej kontrolnej činnosti vypracovala dozorná rada správu, ktorú predloží valnému zhromaždeniu. Dozorná rada mala v roku 2022 troch členov:

- Ing. Ondrej Popluhár
- Ing. Jiří Peřina
- doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.

Spoločnosť nemala v roku 2022 zriadené žiadne ďalšie orgány alebo výbory.

4.5 Pravidlá upravujúce vymenovanie a odvolanie členov predstavenstva, právomoci predstavenstva

V súlade s § 187 ods. 1 písm. c) Obchodného zákonníka a čl. 10.2 g) stanov spoločnosti o voľbe a odvolávaní členov predstavenstva rozhoduje valné zhromaždenie väčšinou hlasov prítomných akcionárov. Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti, ktorý riadi činnosť spoločnosti a koná v jej mene. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú Obchodným zákonníkom alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady, najmä:

- a) zvoláva valné zhromaždenie spoločnosti,
- b) vykonáva uznesenia valného zhromaždenia,
- c) zabezpečuje riadne vedenie predpísaného účtovníctva a inej evidencie, obchodných kníh a ostatných dokladov spoločnosti,
- d) rozhoduje o použití rezervného fondu,
- e) udeľuje a odvoláva prokúru,
- f) predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie najmä:
 - i. návrhy na doplnenia a zmeny stanov,
 - ii. návrhy na zvýšenie a zníženie základného imania a vydanie prioritných a vymeniteľných dlhopisov,
 - iii. riadnu individuálnu a mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku,
 - iv. návrh na rozdelenie vytvoreného zisku vrátane určenia výšky a spôsobu vyplatenia dividend alebo návrh na úhradu straty.

- g) predkladá dozornej rade a valnému zhromaždeniu na prerokovanie najmä výročnú správu a správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, (valnému zhromaždeniu so zapracovanými pripomienkami dozornej rady), najmenej jedenkrát ročne predkladá ako súčasť výročnej správy správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku a správu o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti.

Konať v mene spoločnosti sú oprávnení všetci členovia predstavenstva. Spoločnosť zaväzuje súhlasným prejavom vôle najmenej dvaja členovia predstavenstva.

Valné zhromaždenie môže poveriť predstavenstvo, aby za podmienok ustanovených zákonom a určených stanovami rozhodlo o zvýšení základného imania do určitej výšky. Stanovy spoločnosti neobsahujú osobitnú úpravu. Poverenie zvýšiť základné imanie možno udeliť najviac na päť rokov; valné zhromaždenie môže poverenie aj opakovane predĺžiť, vždy najviac o päť rokov. Stanovy spoločnosti neobsahujú osobitnú úpravu o nadobúdanie vlastných akcií spoločnosťou.

4.6 Pravidlá upravujúce zmenu stanov spoločnosti

O dopĺňaní a zmene stanov rozhoduje valné zhromaždenie dvojtretinovou väčšinou hlasov prítomných akcionárov a musí sa o tom vyhotoviť notárska zápisnica. Návrh zmien stanov musí byť akcionárom poskytnutý na nahliadnutie v sídle spoločnosti v lehote na zvolanie valného zhromaždenia. Ak sa doplnením alebo zmenou stanov zmenia skutočnosti zapísané v obchodnom registri, je predstavenstvo povinné bez zbytočného odkladu podať návrh na zápis zmien do obchodného registra.

4.7 Údaje o základnom imaní spoločnosti, prevoditeľnosť akcií

Počas roka 2022 bolo základné imanie spoločnosti vo výške 937 827,793507 EUR a rozdelené na 28 253 kusov kmeňových akcií na doručiteľa v zaknihovanej podobe, s nominálnou hodnotou jednej akcie 33,193919 EUR. Všetky akcie spoločnosti sú rovnakého druhu. Prevoditeľnosť akcií spoločnosti nebola obmedzená. Všetky akcie spoločnosti boli prijaté na obchodovanie na regulovanom voľnom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s. Spoločnosti nie sú známe žiadne dohody medzi majiteľmi akcií spoločnosti, ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti akcií a obmedzeniam hlasovacích práv.

4.8 Kvalifikovaná účasť na základnom imaní spoločnosti a majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly

V roku 2022 mali nasledovní akcionári kvalifikovanú účasť na základnom imaní spoločnosti v zmysle § 8 písm. f) zákona č. 566/2001 Z. z.:

- JOMA, spol. s r.o.
- Vápenka Čertovy schody a.s.
- Ing. Jozef Maťaťa.

Žiadni majitelia akcií spoločnosti nemajú osobitné práva kontroly.

4.9 Informácie o dohodách podľa § 20 ods. 7 písm. i) a j) zákona o účtovníctve

Spoločnosť nie je zmluvnou stranou dohôd, ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie. Spoločnosť nie je zmluvnou stranou dohôd s členmi predstavenstva, dozornej rady alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie.

5. Správa o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti v zmysle § 201e Obchodného zákonníka

SPRÁVA O ODMEŇOVANÍ ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI D O L K A M Šuja a.s. ZA ROK 2022

Táto správa o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. (ďalej označovaná len ako „**Správa o odmeňovaní**“) za rok 2022 je vypracovaná v zmysle § 201e zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej označovaný len ako „**Obchodný zákonník**“) a v súlade s Pravidlami odmeňovania členov orgánov spoločnosti D O L K A M Šuja a.s., schválenými na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti dňa 24.6.2020 (ďalej označované len ako „**Pravidlá odmeňovania**“). Táto Správa o odmeňovaní za rok 2022 poskytuje úplný prehľad odmien vrátane všetkých výhod v akejkoľvek forme priznaných alebo splatných za predchádzajúce účtovné obdobie jednotlivým členom orgánov spoločnosti.

a) **Prehľad všetkých zložiek celkovej odmeny**

Predstavenstvo spoločnosti:

V roku 2022 nevznikol žiadnemu členovi predstavenstva spoločnosti nárok na žiadnu odmenu v súvislosti s výkonom funkcie člena predstavenstva spoločnosti, a spoločnosť v roku 2022 nevyplatila žiadnemu členovi predstavenstva spoločnosti žiadnu odmenu v súvislosti s výkonom funkcie člena predstavenstva spoločnosti.

Dozorná rada spoločnosti:

V roku 2022 vznikol členovi dozornej rady spoločnosti doc. Ing. Vladimírovi Králičekovi, CSc. nárok na odmenu vo výške stanovenej v zmluve o výkone funkcie člena dozornej rady spoločnosti uzavretej medzi doc. Ing. Vladimírom Králičekom, CSc. a spoločnosťou, ktorá bola riadne schválená v zmysle príslušných ustanovení Obchodného zákonníka a stanov spoločnosti. V roku 2022, v súlade s Pravidlami odmeňovania, pozostávala odmena doc. Ing. Vladimíra Králičeka, CSc. len z pevnej zložky vo výške 4 800 EUR brutto za rok. V roku 2022 preto spoločnosť vyplatila doc. Ing. Vladimírovi Králičekovi, CSc. celkovú odmenu úhrne vo výške 4 800 EUR brutto.

V roku 2022 nevznikol doc. Ing. Vladimírovi Králičekovi, CSc. v súvislosti s výkonom funkcie člena dozornej rady spoločnosti nárok na žiadne iné zložky odmeny, okrem vyššie uvedenej pevnej zložky odmeny, a spoločnosť v roku 2022 nevyplatila doc. Ing. Vladimírovi Králičekovi, CSc. v súvislosti s výkonom funkcie člena dozornej rady spoločnosti žiadne iné zložky odmeny, okrem vyššie uvedenej pevnej zložky odmeny.

S výnimkou doc. Ing. Vladimíra Králičeka, CSc. (ako je uvedené vyššie) nevznikol v roku 2022 žiadnemu inému členovi dozornej rady spoločnosti nárok na žiadnu odmenu v súvislosti s výkonom funkcie člena dozornej rady spoločnosti, a spoločnosť v roku 2022 nevyplatila žiadnemu inému členovi dozornej rady spoločnosti (s výnimkou doc. Ing. Vladimíra Králičeka, CSc., ako je uvedené vyššie) žiadnu odmenu v súvislosti s výkonom funkcie člena dozornej rady spoločnosti.

Osoby pôsobiace na najvyššom stupni riadenia spoločnosti, okrem členov predstavenstva spoločnosti a členov dozornej rady spoločnosti

V roku 2022 v spoločnosti nepôsobili na najvyššom stupni riadenia spoločnosti iné osoby, ktoré nie sú členmi predstavenstva spoločnosti alebo dozornej rady spoločnosti.

b) **Pomerný podiel pevnej a pohyblivej zložky na celkovej odmene**

V roku 2022 bola spoločnosťou vyplatená len pevná zložka odmeny v súvislosti s výkonom funkcie člena dozornej rady spoločnosti tak, ako je to uvedené v písm. a) tejto Správy o odmeňovaní.

- c) **Vysvetlenie, ako celková odmena zodpovedá schváleným Pravidlám odmeňovania vrátane toho, ako prispieva k dlhodobej výkonnosti spoločnosti, a informácie o tom, ako boli uplatnené kritériá hodnotenia výkonnosti**

Celková odmena vyplatená v roku 2022 členovi dozornej rady spoločnosti, tak ako je uvedené v písm. a) tejto Správy o odmeňovaní, úplne zodpovedá schváleným Pravidlám odmeňovania. Výška odmeny bola stanovená na základe zohľadnenia dlhodobých skúseností daného člena dozornej rady spoločnosti ako aj na základe jeho dlhodobého prínosu ku dosahovaniu hospodárskeho výsledku spoločnosti, a to pri uplatnení nestranných kritérií hodnotenia. Celková odmena daného člena dozornej rady spoločnosti pozostávala len z pevnej zložky, tak ako je uvedené v písm. a) tejto Správy o odmeňovaní, pričom výška pevnej zložky nebola stanovená v závislosti od výkonnosti spoločnosti.

- d) **Ročný súhrn odmien, ročný vývoj v hodnotení výkonnosti spoločnosti a priemerný ročný súhrn odmien určený na základe porovnania príjmu z odmien člena orgánu spoločnosti a príjmu zamestnancov spoločnosti, ktorí nie sú členmi orgánov spoločnosti a majú ustanovený týždenný pracovný čas podľa osobitného zákona, a to za najmenej päť predchádzajúcich účtovných období**

Údaje o celkovej ročnej odmene členov orgánov spoločnosti v roku 2022 sú uvedené v písm. a) tejto Správy o odmeňovaní. V zmysle § 768 r ods. 2 Obchodného zákonníka (prechodné ustanovenia k úpravám prijatým novelou Obchodného zákonníka č. 156/2019 Z. z. účinnou od 1.7.2019) je predstavenstvo verejnej akciovej spoločnosti povinné po prvýkrát predložiť valnému zhromaždeniu na prerokovanie Správu o odmeňovaní podľa § 201e Obchodného zákonníka za účtovné obdobie, ktoré sa začne po 1. júli 2019. Predstavenstvo spoločnosti teda po prvýkrát vypracovalo Správu o odmeňovaní za rok 2020. Teraz predstavenstvo spoločnosti vypracovalo túto Správu o odmeňovaní za rok 2022, t. j. v poradí tretiu Správu o odmeňovaní. Z uvedeného dôvodu nie sú v tejto Správe o odmeňovaní poskytované údaje o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti za účtovné obdobia predchádzajúce roku 2020. Z rovnakého dôvodu nie je možné v tejto Správe o odmeňovaní poskytnúť údaje uvedené vyššie pri písm. d) tejto Správy o odmeňovaní za najmenej päť predchádzajúcich účtovných období.

- e) **Každá odmena bez ohľadu na jej formu získaná členom orgánu spoločnosti od ktorejkoľvek spoločnosti podľa osobitného zákona**

V roku 2022 nebola žiadnemu členovi orgánu spoločnosti vyplatená odmena od žiadnej spoločnosti podľa osobitného zákona.

- f) **Počet akcií a opcií na akcie poskytnutých alebo ponúknutých v súvislosti s výkonom funkcie a hlavné podmienky výkonu práv vrátane ceny a dátumu realizácie a akékoľvek ich zmeny**

V súvislosti s výkonom funkcie člena orgánu spoločnosti neboli v roku 2022 žiadnemu členovi orgánu spoločnosti poskytnuté ani ponúknuté žiadne akcie ani opcie na akcie.

- g) **Informácie o využívaní možnosti spätného vymáhania pohyblivej zložky celkovej odmeny**

Pohyblivá zložka celkovej odmeny za výkon funkcie člena orgánu spoločnosti nebola v roku 2022 aplikovaná pri odmeňovaní žiadneho člena orgánu spoločnosti.

- h) **Informácie o všetkých prípadoch podľa § 201a ods. 3 Obchodného zákonníka, vrátane vysvetlenia povahy výnimočných prípadov a uvedenia konkrétnych ustanovení, od ktorých sa dočasne odchýlili**

V roku 2022 sa v spoločnosti nevyskytli žiadne prípady podľa § 201a ods. 3 Obchodného zákonníka.

- i) **Vyjadrenie, ako spoločnosť pri vypracovaní tejto Správy o odmeňovaní zohľadnila návrhy akcionárov uplatnené pri prerokovaní predchádzajúcej Správy o odmeňovaní na valnom zhromaždení spoločnosti v prípade, ak takéto návrhy boli akcionármi na valnom zhromaždení spoločnosti prednesené**

Správa o odmeňovaní v zmysle § 201e Obchodného zákonníka za rok 2021 bola ako súčasť výročnej správy spoločnosti za rok 2021 predložená na prerokovanie riadnemu valnému zhromaždeniu spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 01.06.2022. Na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti, ktoré sa konalo dňa

01.06.2022, nemali akcionári spoločnosti žiadne návrhy ani pripomienky k Správe o odmeňovaní za rok 2021, ktoré by bolo potrebné zohľadniť pri vypracovaní Správy o odmeňovaní za rok 2022.

Táto Správa o odmeňovaní za rok 2022 bude uverejnená ako súčasť výročnej správy spoločnosti za rok 2022 na webovom sídle spoločnosti www.dolkam.sk po dobu desať rokov odo dňa prerokovania tejto Správy o odmeňovaní za rok 2022 valným zhromaždením spoločnosti a prístup k nej bude bezplatný.

6. Závěrečné slovo predsedu predstavenstva spoločnosti

Vážení akcionári,

Dovoľte mi, aby som sa na záver svojho vystúpenia poďakoval v mene vedenia spoločnosti celému stabilnému kolektívu, z ktorých mnohí pracujú v našej spoločnosti celý svoj aktívny život a môžu tak využívať svoje dlhoročné skúsenosti. Hlavne vďaka súhre a spolupráci celého kolektívu sa nám darí dosahovať prezentované výsledky.

Dúfame, že v roku 2023 sa nám podarí naplniť stanovený plán a budeme dúfať, že stavebné aktivity v okolí Žiliny, hlavne pri výstavbe diaľnice a tunela Višňové, nám pomôžu zlepšiť plánované výsledky.

Vážení akcionári, k uvedenej výročnej správe sa budete môcť vyjadriť na riadnom valnom zhromaždení plánovanom na 07.06.2023 v rámci bodu programu č. 3.



Ing. Jozef Maťaťa
predseda predstavenstva

7. Vysvetľujúca správa predstavenstva podľa § 20 ods. 8 zákona o účtovníctve

VYSVETĽUJÚCA SPRÁVA PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

D O L K A M Šuja a.s.

k obsahovým náležitostiam výročnej správy za rok 2022

Predstavenstvo spoločnosti **D O L K A M Šuja a.s.**, so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „Spoločnosť“), predkladá v súlade s § 20 ods. 8 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej len „Zákon o účtovníctve“) riadnemu valnému zhromaždeniu Spoločnosti, ktoré sa uskutoční dňa 07.06.2023 o 11:00 hod. v sídle spoločnosti Schönherl Rechtsanwälte GmbH, o.z., na adrese Prievozská 4/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika (v objekte Apollo Business Center II, blok B, na 6. poschodí) v zasadacej miestnosti, túto vysvetľujúcu správu predstavenstva k obsahovým náležitostiam výročnej správy Spoločnosti za rok 2022.

Podľa § 20 ods. 8 Zákona o účtovníctve sú členovia predstavenstva Spoločnosti (ako účtovnej jednotky ktorá emitovala cenné papiere, ktoré boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu), povinní predložiť valnému zhromaždeniu vysvetľujúcu správu k obsahovým náležitostiam výročnej správy podľa § 20 ods. 7 Zákona o účtovníctve.

Výročná správa Spoločnosti za rok 2022 obsahuje okrem iného aj nasledovné údaje podľa § 20 ods. 7 Zákona o účtovníctve:

- (a) informácie o štruktúre základného imania Spoločnosti;
- (b) obmedzenie prevoditeľnosti cenných papierov Spoločnosti;
- (c) údaje o kvalifikovanej účasti na základom imaní Spoločnosti;
- (d) informácie o majiteľoch cenných papierov s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv;
- (e) údaje o obmedzeniach hlasovacích práv;
- (f) údaje o dohodách medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú Spoločnosti známe a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv;
- (g) informácie o pravidlách upravujúcich vymenovanie a odvolanie členov predstavenstva Spoločnosti a zmenu stanov Spoločnosti;
- (h) informácie o právomociach predstavenstva Spoločnosti;
- (i) informácie o všetkých významných dohodách, ktorých je Spoločnosť zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie, a o jej účinkoch;
- (j) informácie o všetkých dohodách uzatvorených medzi Spoločnosťou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie.

V súvislosti s vyššie uvedeným, predstavenstvo Spoločnosti vyhlasuje, že Spoločnosť prijala Kódex správy spoločnosti, že hlasovacie práva akcionárov Spoločnosti nie sú nijako obmedzené a že mu nie sú známe žiadne dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv Spoločnosti. Spoločnosť nie je zmluvnou stranou dohôd, ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie. Spoločnosť nie je zmluvnou stranou dohôd s členmi predstavenstva, dozornej rady alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie.

Vyššie uvedené informácie poskytnuté vo výročnej správe Spoločnosti za rok 2022 reflektujú platné právne predpisy, stanovy Spoločnosti ako aj skutočný stav a činnosť Spoločnosti a jej orgánov.

V Šuji dňa 17.04.2023



Ing. Jozef Maťaťa
predseda predstavenstva



Ing. Jan Lejdar
člen predstavenstva



Ing. Milan Schuller
člen predstavenstva a zapisovateľ

8. Ročná správa o platbách orgánom verejnej moci podľa § 20a a § 20b zákona o účtovníctve

ROČNÁ SPRÁVA O PLATBÁCH ORGÁNOM VEREJNEJ MOCI

spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2022

Spoločnosť D O L K A M Šuja a.s., so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „Spoločnosť“), zostavuje a zverejňuje v zmysle § 20a a § 20b zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, v platnom znení (ďalej len „zákon o účtovníctve“) túto Ročnú správu o platbách orgánom verejnej moci za rok 2022 (ďalej len „správa o platbách“).

Spoločnosť v rámci predmetu svojej obchodnej činnosti vykonáva úkony vyplývajúce z osobitných predpisov pre vykonávanie banskej činnosti v zmysle Rozhodnutia o povolení banskej činnosti v dobývacom priestore Rajec vydaného Obvodným banským úradom v Prievidzi dňa 29.11.2010 pod č. 1425-3982/2010. V rámci vykonávaných činností, sa tieto riadia platnými predpismi o ochrane životného prostredia podľa Posúdenia vplyvu činnosti na životné prostredie (EIA) vydaného Ministerstvom životného prostredia SR dňa 8.2.2006 pod č. 3541/05-1.6/gn.

V roku 2022 boli v zmysle vykonávaných činností a platných predpisov poukázané orgánom verejnej moci nasledovné platby:

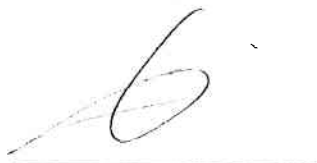
Druh platby	Orgán verejnej moci (ktorému bola platba poukázaná)	Suma platby
Platba za vydobytý nerast	Obvodný banský úrad v Prievidzi	44 877,73 EUR
Platba za dobývací priestor	Obvodný banský úrad v Prievidzi	663,88 EUR
Platba za znečisťovanie ovzdušia	Obvodný úrad životného prostredia v Žiline	2 910,-- EUR
Platba za vývoz komunálneho odpadu	Mesto Rajec	761,67 EUR
Daň z nehnuteľností	Mesto Rajec	7 072,66 EUR
Daň z nehnuteľností	Obec Rajecká Lesná	4 881,56 EUR

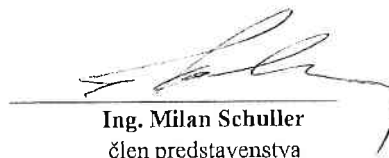
V roku 2022 Spoločnosť vykonávala platby len v jednom štáte, a to v Slovenskej republike; pričom súhrnná hodnota platieb jedného druhu v jednom štáte (v zmysle §20a ods. 5 zákona o účtovníctve) nedosiahla sumu 100 000,- EUR.

Štatutárny orgán vyhlasuje, že táto správa o platbách poskytuje verný obraz o zrealizovaných platbách.

V Šuji dňa 17.04.2023


Ing. Jozef Mat'at'a
predseda predstavenstva


Ing. Jan Lejdar
člen predstavenstva


Ing. Milan Schuller
člen predstavenstva

9. Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke k 31.12.2022 a účtovná závierka spoločnosti



Mazars Slovensko, s.r.o.
SKY PARK OFFICES 1
Bottova 2A
811 09 Bratislava

D O L K A M Š u j a a.s.

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2022

D O L K A M Šuja a.s.

Šuja

015 01 Rajec

IČO: 31 561 870

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2022

Akcionárom, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti D O L K A M Šuja a.s.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Kľúčové záležitosti auditu

Kľúčové záležitosti auditu sú záležitosti, ktoré sú podľa nášho odborného posúdenia v našom audite účtovnej závierky za bežné obdobie najzávažnejšie. Počas nášho auditu sme nezistili žiadne záležitosti, ktoré by bolo potrebné uviesť v našej správe.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Osobám povereným spravovaním tiež poskytujeme vyhlásenie o tom, že sme splnili príslušné požiadavky týkajúce sa nezávislosti, a komunikujeme s nimi o všetkých vzťahoch a iných skutočnostiach, pri ktorých sa možno opodstatnene domnievať, že majú vplyv na našu nezávislosť, ako aj o prípadných súvisiacich ochranných opatreniach. Zo skutočností komunikovaných osobám povereným spravovaním určíme tie, ktoré mali najväčší význam pri audite účtovnej závierky bežného obdobia, a preto sú kľúčovými záležitosťami auditu.

Tieto záležitosti opíšeme v našej správe audítora, ak zákon alebo iný právny predpis ich zverejnenie nevyklučuje, alebo ak v mimoriadne zriedkavých prípadoch nerozhodneme, že určitá záležitosť by sa v našej správe uviesť nemala, pretože možno odôvodnene očakávať, že nepriaznivé dôsledky jej uvedenia by prevážili nad verejným prospechom z jej uvedenia.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa 31. decembra 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Súlad prezentácie účtovnej závierky s požiadavkami európskeho jednotného elektronického formátu vykazovania („ESEF“)

Štatutárny orgán je zodpovedný za to, aby bola prezentácia účtovnej závierky za rok končiaci sa 31. decembra 2022, ktorá je súčasťou ročnej finančnej správy, v súlade s požiadavkami delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 2019/815 zo dňa 17. decembra 2018, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2004/109/ES, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy o špecifikácii jednotného elektronického formátu vykazovania („Nariadenie o ESEF“). Účtovná závierka za rok končiaci sa 31. decembra 2022, ktorá by bola prezentovaná v elektronickom formáte XHTML, nám bude k dispozícii po dátume vydania tejto správy audítora.

Nás názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na súlad prezentácie priloženej účtovnej závierky s požiadavkami Nariadenia o ESEF.

Keď nám štatutárny orgán poskytne XHTML elektronický formát priloženej účtovnej závierky, bude našou zodpovednosťou vykonať zákazku v súlade s Medzinárodným štandardom pre zákazky na uisťovacie služby 3000, revidované znenie („Zákazky na uisťovacie služby iné ako audit alebo preverenie historických finančných informácií“) s cieľom získať primerané uistenie o súlade účtovnej závierky s požiadavkami Nariadenia o ESEF. Naša aktualizovaná správa audítora bude obsahovať buď konštatovanie, že na základe vykonaných postupov je prezentácia účtovnej závierky vo všetkých významných súvislostiach v súlade s požiadavkami Nariadenia o ESEF alebo v nej popíšeme akýkoľvek významný nesúlad, ktorý v tejto súvislosti identifikujeme.

III. Informácie v zmysle Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady Európskej únie č. 537/2014 zo 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektu verejného záujmu

Vymenovanie a schválenie audítora

Za štatutárneho audítora sme boli vymenovaní štatutárnym orgánom spoločnosti dňa 1. júna 2022 na základe nášho schválenia valným zhromaždením / členskou schôdzou spoločnosti dňa 1. júna 2022. Celkové neprerušené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky (predĺžení obdobia, na ktoré sme boli pôvodne vymenovaní) a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítorov, predstavuje 8 rokov.

Konzistentnosť s dodatočnou správou pre výbor pre audit, resp. dozornú radu vykonávajúcu činnosti výboru pre audit

Náš názor audítora vyjadrený v tejto správe je konzistentný s dodatočnou správou vypracovanou pre Výbor pre audit spoločnosti, resp. dozornú radu vykonávajúcu činnosti výboru pre audit, ktorú sme vydali v ten istý deň ako je dátum vydania tejto správy.

Neaudítorské služby

Neboli poskytované zakázané neaudítorské služby uvedené v článku 5 ods. 1 Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady Európskej únie č. 537/2014 zo 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektov verejného záujmu a pri výkone auditu sme zostali nezávislí od spoločnosti. Okrem služieb štatutárneho auditu a služieb zverejnených v účtovnej závierke sme spoločnosti neposkytli žiadne iné služby.

Bratislava, 22. marca 2023



Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 236



Ing. Rastislav Begán
Licencia UDVA č. 1001

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2020448562	X riadna	malá	od 1 2022
IČO	mimoriadna	X veľká	do 12 2022
31561870	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 1 2021
08.11.0			do 12 2021

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D O L K A M Š u j a a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š U J A

Číslo

PSČ

Obec

01501 RAJEC

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel Sa, vložka 73/L

Telefónne číslo

Faxové číslo

+421904851690

E-mailová adresa

MARTA.SLOTOVA@DOLKAM.SK

Zostavená dňa:

28.02.2023

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 6 8 9 6 1 0 0	1 2 2 9 8 0 2 7		
			4 5 9 8 0 7 3		1 2 2 4 7 9 4 2	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	9 7 2 4 6 9 1	5 1 2 6 6 1 8		
			4 5 9 8 0 7 3		5 5 3 5 7 2 2	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 1 0 5 1			
			1 1 0 5 1			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 1 0 5 1			
			1 1 0 5 1			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	9 7 1 3 6 4 0	5 1 2 6 6 1 8		
			4 5 8 7 0 2 2		5 5 3 5 7 2 2	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 7 4 2 7	1 7 4 2 7		
					1 7 4 2 7	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 9 6 7 3 5 8	1 5 5 3 5 3 6		
			1 4 1 3 8 2 2		1 5 4 1 0 8 5	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 7 7 6 1 7 6	2 7 4 0 3 5 1		
			3 0 3 5 8 2 5		2 9 4 6 6 5 2	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	8 5 0 8 0 7	7 2 6 5 8 0	
			1 2 4 2 2 7		6 0 4 8 4 9
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 0 1 8 7 2	8 8 7 2 4	
			1 3 1 4 8		4 2 5 7 0 9
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		7 1 6 8 6 8 5	7 1 6 8 6 8 5
					6 7 0 9 1 6 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		2 2 6 8 8 5	2 2 6 8 8 5
					1 4 2 5 4 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		4 5 0 2 6	4 5 0 2 6
					2 5 6 4 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37		1 8 1 8 5 9	1 8 1 8 5 9
					1 1 6 8 9 3
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 8 4 5 5 2 4	4 8 4 5 5 2 4	1 2 6 4 7 0 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 2 1 1 7 3	6 2 1 1 7 3	1 2 6 4 7 0 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 9 1 7 2 6	2 9 1 7 2 6	2 4 5 9 7 5
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 2 9 4 4 7	3 2 9 4 4 7	
				1 0 1 8 7 2 6	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	4 0 0 1 2 8 3	4 0 0 1 2 8 3	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 2 3 0 6 8	2 2 3 0 6 8	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 0 9 6 2 7 6	2 0 9 6 2 7 6	
					5 3 0 1 9 2 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 2 6 5 0	1 2 6 5 0	
					4 2 0 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 0 8 3 6 2 6	2 0 8 3 6 2 6	
					5 2 9 7 7 2 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 7 2 4	2 7 2 4	
					3 0 5 3
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 7 2 4	2 7 2 4	
					3 0 5 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 2 2 9 8 0 2 7	1 2 2 4 7 9 4 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 1 3 0 5 7 8 6	1 0 9 6 0 3 8 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	9 3 7 8 2 8	9 3 7 8 2 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	9 3 7 8 2 8	9 3 7 8 2 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 0 4 4 6	1 0 4 4 6
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 5 5 0 6 7	2 5 5 0 6 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 5 5 0 6 7	2 5 5 0 6 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	9 6 9 2 0 4 6	8 3 2 7 9 2 4
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	9 6 9 2 0 4 6	8 3 2 7 9 2 4
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	4 1 0 3 9 9	1 4 2 9 1 2 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 7 9 9 1 0	1 2 7 9 9 4 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 0 3 4 9 0	2 5 7 3 4 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 2 7 5 7 5	1 1 7 0 8 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 7 5 9 1 5	1 4 0 2 5 6



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 5 1 5 7 6	1 8 0 1 6 4
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 5 1 5 7 6	1 8 0 1 6 4
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 3 1 5 3 3	7 6 2 4 1 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 1 5 0 5 6	4 2 8 4 3 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		6 4 6 9
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 1 5 0 5 6	4 2 1 9 7 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	4 4 9 2	4 4 9 2
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	5 3 4 0 4	5 2 8 3 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 2 0 8 4	3 0 0 8 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 4 2 0 4	2 4 4 3 5 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 2 9 3	2 2 1 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	9 3 3 1 1	8 0 0 2 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 6 4 7 7	4 6 9 7 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 6 8 3 4	3 3 0 5 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 2 3 3 1	7 6 1 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 2 3 3 1	7 6 1 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	5 4 7 4 4 1 5	6 6 0 0 2 1 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 7 8 9 1 7 5	6 8 1 2 1 6 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	5 4 4 0 2 7 1	6 4 7 0 1 7 0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 4 1 4 4	1 3 0 0 4 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	6 4 9 6 6	5 2 7 9 3
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 1 6 6 8 0	9 4 6 9 1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 3 3 1 1 4	6 4 4 6 5
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 1 9 6 3 3 1	4 9 3 3 6 6 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 1 5 6 2 1 2	6 3 9 4 5 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 5 0 5 1 9 1	2 7 2 6 5 1 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 2 8 1 3 6	8 2 9 4 5 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 9 5 5 5 0	5 6 3 1 7 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 1 7 6 0 7	2 0 7 7 3 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 4 9 7 9	5 8 5 4 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 8 2 6 8	8 4 8 7 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 9 6 3 7 2	4 9 9 7 0 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 9 5 5 5 0	4 9 8 8 8 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	8 2 2	8 2 2
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 1 3 9 1 9	9 2 4 0 1
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 8 2 3 3	6 1 2 8 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	5 9 2 8 4 4	1 8 7 8 4 9 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 8 7 7 9 7 8	3 2 8 7 0 4 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	8 3 3 8	2 3 7 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 9 9 8	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 9 9 8	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	6 3 4 0	2 3 7 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 0 5 5 4	7 7 5 8 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	4 7 9 5 5	4 5 9 3 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 2 5 9 9	3 1 6 5 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 2 2 1 6	- 7 5 2 0 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 4 0 6 2 8	1 8 0 3 2 8 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 3 0 2 2 9	3 7 4 1 6 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	9 4 5 7 0	3 5 1 6 5 9
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	3 5 6 5 9	2 2 5 0 5
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 1 0 3 9 9	1 4 2 9 1 2 3

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	D O L K A M Šuja a. s. Šuja 015 01 Rajec
Dátum založenia	14. apríla 1992
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. mája 1992
Hospodárska činnosť	– Predaj drveného dolomitického kameniva, – predaj uhličitanového kameniva pre imisné oblasti, – banská činnosť v rámci predmetu činnosti, – vykonávanie trhavých prác.

2. Zamestnanci

Názov položky	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	31
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	33	31
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	5	4

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti D O L K A M Šuja a. s. (ďalej len „Spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v podvojnom účtovníctve.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka v iných spoločnostiach.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2021

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2021 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 1. júna 2022.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Predstavenstvo	predseda	Ing. Jozef Maťaťa
	člen	Ing. Jan Lejdar
	člen	Ing. Milan Schuller
Dozorná rada	predseda	Ing. Jiří Peřina
	podpredseda	doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
	člen	Ing. Ondrej Popluhár
Výkonné vedenie	riaditeľ	Ing. Michal Maťaťa
	vedúci výroby	Ing. Ondrej Popluhár
	ekonómka	Marta Slotová
	ekonómka	Iveta Tímková
	zmenový technik	Marián Hollý

7. Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
JOMA, spol. s.r.o.	542 440	57,84	57,84	57,84
Vápenka Čertovy schody a.s.	300 949	32,09	32,09	32,09
Ing. Jozef Maťaťa	48 767	5,20	5,20	5,20
Drobní akcionári	45 672	4,87	4,87	4,87
Spolu	937 828	100,00	100,00	100,00

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Vápenka Čertovy schody a.s. so sídlom Tmaň 200, 267 21 Tmaň, Česká republika vlastní priamo a prostredníctvom spoločnosti JOMA, spol. s.r.o. rozhodujúci podiel v spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov. Konsolidovaná účtovná závierka je sprístupnená v Obchodnom registri Mestského súdu Praha, Česká republika, oddiel B, vložka 11411.

Konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov Lhoist zostavuje spoločnosť Lhoist Group so sídlom Rue Charles Dubois 28, 1342 Limelette, Belgicko.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Vedenie Spoločnosti zvažilo potenciálny vplyv konfliktu na Ukrajinu, inflácie na ceny energií, materiálov a miezd ako aj energetickej krízy na jej činnosť a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

Vedenie Spoločnosti citlivo a dôkladne sleduje vývoj zvýšených cien a energetickej krízy a je pripravené operatívne reagovať na aktuálnu situáciu.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- h) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- i) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.

Spoločnosť vytvorila rezervu na odchodné. Podľa súčasných slovenských zákonov má Spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. V zmysle kolektívnej zmluvy Spoločnosť tvorila rezervu použitím poistno-matematických metód, pričom jedným zo vstupov do výpočtu bola použitá výška 3-mesačného priemerného zárobku

- m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov t. j. 21 %, ktorá bude platná pre rok 2023.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na rekultiváciu lomu postupne podľa vyťaženého objemu v porovnaní s celkovým plánovaným objemom ťažby, a to v súčasných cenách, ktoré boli diskontované sadzbou zohľadňujúcou súčasné trhové posúdenie časovej hodnoty peňazí a rizík špecifických pre daný záväzok.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %,
 - k dlhodobému hmotnému majetku v prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, opravná položka je vytvorená na úroveň zistenej úžitkovej hodnoty.
 - Plán odpisov
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy ostatné	30 rokov	3,33 %
Budovy	40 rokov	2,50 %
Podlažia	15 rokov	6,66 %
Malá mechanizácia	10 rokov	10,00 %
Počítače	3 roky	33,30 %
Dopravníky	10 rokov	10,00 %
Dávkovacie zariadenia	7 rokov	14,28 %
Elektroinštalácia	20 rokov	5,00 %
Dopravné prostriedky	5 roky	20,00 %
Nakladače	7 rokov	14,28 %
Kontrolné stroje	5 rokov	20,00 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Oprava chýb minulých období

V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých období. Účtovala o oprave nevýznamnej chyby predchádzajúceho obdobia vo výške 68 458 EUR na príslušný nákladový účet (518 – Ostatné služby).

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2022	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Oprávky								
K 1. januáru 2022	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Opravná položka								
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Úč POD 3-01

31. december 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>004</i>	<i>005</i>	<i>006</i>	<i>007</i>	<i>008</i>	<i>009</i>	<i>010</i>	<i>003</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2021	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Oprávky								
K 1. januáru 2021	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Opravná položka								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2022

IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Úč POD 3-01

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i> <i>012</i>	<i>Stavby</i> <i>013</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i> <i>014</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>015</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>016</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i> <i>017</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i> <i>018</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i> <i>019</i>	<i>Celkom</i> <i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2022	17 427	2 864 697	5 693 952	-	-	676 232	438 035	-	9 690 343
Prírastky	-	-	-	-	-	-	87 268	-	87 268
Úbytky	-	(10 575)	(53 396)	-	-	-	-	-	(63 971)
Presuny	-	113 236	135 620	-	-	174 575	(423 431)	-	-
K 31. decembru 2022	17 427	2 967 358	5 776 176	-	-	850 807	101 872	-	9 713 640
Oprávky									
K 1. januáru 2022	-	1 323 612	2 747 300	-	-	71 383	-	-	4 142 295
Prírastky	-	100 785	341 921	-	-	52 844	-	-	495 550
Úbytky	-	(10 575)	(53 396)	-	-	-	-	-	(63 971)
K 31. decembru 2022	-	1 413 822	3 035 825	-	-	124 227	-	-	4 573 874
Opravná položka									
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	12 326	-	12 326
Prírastky	-	-	-	-	-	-	822	-	822
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	13 148	-	13 148
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2022	17 427	1 541 085	2 946 652	-	-	604 849	425 709	-	5 535 722
K 31. decembru 2022	17 427	1 553 536	2 740 351	-	-	726 580	88 724	-	5 126 618

Spoločnosť v roku 2022 zaradila do investícií investíciu dobývací priestor Vidošová v hodnote 174 575 EUR, zaradila investíciu rozšírenie výroby dolomitov v hodnote 248 856 EUR.

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2021	17 427	2 864 697	5 593 762	-	-	676 232	355 458	-	9 507 576
Prírastky	-	-	-	-	-	-	182 767	-	182 767
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	100 190	-	-	-	(100 190)	-	-
K 31. decembru 2021	17 427	2 864 697	5 693 952	-	-	676 232	438 035	-	9 690 343
Oprávky									
K 1. januára 2021	-	1 221 024	2 396 091	-	-	26 299	-	-	3 643 414
Prírastky	-	102 588	351 209	-	-	45 084	-	-	498 881
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	1 323 612	2 747 300	-	-	71 383	-	-	4 142 295
Opravná položka									
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	11 504	-	11 504
Prírastky	-	-	-	-	-	-	822	-	822
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	12 326	-	12 326
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2021	17 427	1 643 673	3 197 671	-	-	649 933	343 954	-	5 852 658
K 31. decembru 2021	17 427	1 541 085	2 946 652	-	-	604 849	425 709	-	5 535 722

Spoločnosť v roku 2021 zaradila do investícií teleskopický manipulátor MANET vo výške 100 190 EUR.

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok.

2. Zásoby (r. 034)2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na žiadne zásoby.

3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2022

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 045)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 043)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 047)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 051)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	244 876	84 571	329 447
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)	291 726	-	291 726
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 059)	4 001 283	-	4 001 283
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 062)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	223 068	-	223 068
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 760 953	84 571	4 845 524

31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 045)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 043)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 047)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 051)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	479 593	539 133	1 018 726
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)	245 975	-	245 975
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 059)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 062)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	725 568	539 133	1 264 701

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spoločnosť vykazuje na riadku Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám zostatok na cash-poolingovom účte – pohľadávku voči spoločnosti Lhoist Coordination Center S.A. vo výške 4 001 283 EUR k 31. decembru 2022.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2022	2021
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	84 571	539 133
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 760 953	725 568
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 845 524	1 264 701
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

3.3. Opravné položky k pohládkám

Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách k pohládkám v roku 2022 a ani v roku 2021.

3.4. Zabezpečenie pohládkov

Spoločnosť neeviduje zabezpečenie pohládkov záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3.5. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohládkami

Spoločnosť nezriadila záložné právo na pohládky v prospech žiadneho subjektu.

4. **Finančné účty (r. 071 súvahy)**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2022	2021
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	12 650	4 204
Bankové účty bežné	2 083 626	5 297 721
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	2 096 276	5 301 925

Disponovanie s finančnými prostriedkami spoločnosti nie je obmedzené.

5. **Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)**

Položka	Riadok	31. december 2022	31. december 2021
Náklady budúcich období dlhodobé	075	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	076	2 724	3 053
Príjmy budúcich období dlhodobé	077	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	078	-	-
Spolu	-	2 724	3 053

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie pozostáva z 28 253 akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 33,193919 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 255 067 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Štatutárne a ostatné fondy sa vytvárajú na budúce investície a sú nedeliteľné.

Zisk na akciu sa vypočítal ako podiel čistého zisku po zdanení a váženého priemeru akcií v obehu v bežnom účtovnom období. V roku 2022 bol zisk na akciu 14,53 EUR (2021: 50,58EUR).

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2021

Položka	2021
Účtovný zisk	1 429 123
Rozdelenie účtovného zisku	2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	1 364 123
Prídel do sociálneho fondu	65 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	1 429 123

2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2022
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	180 164	7 875	3 213	33 250	151 576
z toho:					
rezerva na rekultiváciu	71 617	7 875	3 213	-	76 279
rezerva na odchodné	108 547	-	-	33 250	75 297
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	46 970	36 477	(46 970)	-	36 477
z toho:					
rezerva na dovolenky	46 970	36 477	(46 970)	-	36 477
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	33 056	56 834	(33 046)	-	56 834
z toho:					
rezerva na prémie	27 753	45 406	(27 753)	-	45 406
audit	5 303	11 428	(5 303)	-	11 428
rezerva na odchodné	-	-	-	-	-

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	147 645	32 519	-	-	180 164
z toho:					
rezerva na rekultiváciu	59 974	11 643	-	-	71 617
na odchodné	87 671	20 876	-	-	108 547
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	30 110	46 970	(30 110)	-	46 970
z toho:					
rezerva na dovolenky	30 110	46 970	(30 110)	-	46 970
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	23 492	33 056	(23 492)	-	33 056
z toho:					
rezerva na prémie	18 344	27 753	(18 344)	-	27 753
audit	5 148	5 303	(5 148)	-	5 303
rezerva na odchodné	-	-	-	-	-

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia. Spoločnosť tiež vytvorila krátkodobú rezervu na nevyplatené prémie a audit.

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné. Podľa súčasných slovenských zákonov má Spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. V zmysle kolektívnej zmluvy Spoločnosť tvorila rezervu použitím poistno-matematických metód, pričom jedným zo vstupov do výpočtu bola použitá výška 3-mesačného priemerného zárobku. Spoločnosť odhadla túto rezervu na 75 297 EUR k 31. decembru 2022 (108 547 EUR k 31. decembru 2021).

Spoločnosť k 31. decembru 2022 účtovala o rezerve na rekultiváciu v dobývacom priestore Krátka a Vidošová. Výpočet rezervy na rekultiváciu lomu, ktorú bude musieť Spoločnosť vykonať po skončení dobývania, bola zhodnotená ako dostatočná.

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2022</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2021</i>
Krátkodobé záväzky:			
Závazky po lehote splatnosti		-	5 499
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		431 533	756 912
Spolu krátkodobé záväzky	122	431 533	762 411
Dlhodobé záväzky:			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		127 575	117 084
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		175 915	140 256
Spolu dlhodobé záväzky	102	303 490	257 340

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 052, 117 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	13 148	12 236
zdaniteľné	(1 039 729)	(881 697)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	188 892	201 575
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	175 915	140 256
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	(35 659)	(22 505)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2022 z nasledujúcich dôvodov, prepočet bol urobený sadzbou dane platnou pre rok 2023:

- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 1 039 729 EUR x 21 % = 218 343 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 56 761 EUR x 21 % = 11 920 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky dlhodobému hmotnému majetku vo výške 13 148 EUR x 21 % = 2 761 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane sociálneho zabezpečenia 45 406 EUR x 21 % = 9 535 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na audit 11 428 EUR x 21 % = 2 400 EUR
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na odchodné 75 297 EUR x 21 % = 15 812 EUR.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2022 vo výške 175 915 EUR.

3.3. Závazky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	117 084	119 636
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 847	4 568
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	65 000	47 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	69 847	51 568
Čerpanie sociálneho fondu	(59 356)	(54 120)
Konečný zostatok sociálneho fondu	127 575	117 084

4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Riadok	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Výdavky budúcich období dlhodobé	142	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	143	12 331	7 613
z toho:			
OBÚ Prievidza		12 331	7 613
Výnosy budúcich období dlhodobé	144	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	145	-	-
Spolu	-	12 331	7 613

3

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 04, 05 výkazu ziskov a strát)**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Predaj vlastných výrobkov (dolomitické kamenivo)		Predaj súvisiacich služieb (franco príplatok, preprava)		Iné		Celkom	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Slovensko	2 297 415	2 532 894	-	-	-	-	2 297 415	2 532 894
Zahraničie	3 142 856	3 937 276	34 144	130 043	-	-	3 177 000	4 067 319
Spolu:	5 440 271	6 470 170	34 144	130 043	-	-	5 474 415	6 600 213

Tržby z tuzemska zahŕňajú aj predaj výrobkov spriaznenej osobe, spoločnosti LHODOL, s.r.o. za rok 2022 vo výške 2 088 986 EUR (2021: 2 221 015 EUR).

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Tržby za vlastné výrobky	5 440 271	6 470 170
Tržby z predaja služieb	34 144	130 043
Tržby za tovar	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	5 474 415	6 600 213

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Položka	2022	2021	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2022	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 1. 1. 2021	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-
Výrobky	181 859	116 893	64 100	64 966
Zvieratá	-	-	-	-
Spolu	181 859	116 893	64 100	64 966
Manká a škody	-	-	-	-
Reprezentačné	-	-	-	-
Dary	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				64 966
				52 793

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	09	133 114	64 465
Finančné výnosy		8 338	2 377
Výnosové úroky	41	1 998	-
Kurzové zisky, z toho:	42	6 340	2 377
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	44	-	-
		-	-

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady**

Položka	Riadok	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby		2 505 191	2 726 512
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		18 382	10 883
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		16 632	10 883
iné uisťovacie služby		1 750	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby:		2 486 809	2 715 629
opravy a údržba		20 724	49 359
cestovné		1	3
náklady na reprezentáciu		3 149	2 366
telefón		6 723	6 216
nájomné		218 559	203 880
ostatné služby nemateriálnej povahy		44 619	22 307
služby za prepravné		1 850 982	2 185 241
poradenské služby – Vápenka Čertovy schody a.s.		156 805	69 220
ostatné služby výrobné povahy		145 159	142 459
kancelárske potreby		2 524	2 851
právne zastupovanie		19 501	19 347
ostatné		18 063	12 380
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	38 233	61 281
Finančné náklady		60 554	77 584
Kurzové straty, z toho:	52	47 955	45 930
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov	54	12 599	31 654
		-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2023 a 2022 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2022	2021
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2022	2021
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 058)	94 570	351 659
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 059)	35 659	22 505
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	130 229	374 164

	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	540 628			1 803 286		
z toho:						
teoretická daň	-	113 532	21,00	-	378 690	21,00
Daňovo neuznané náklady	33 096	6 950	1,28	(21 550)	(4 526)	(0,25)
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Efekt splatnej dane za predchádzajúce obdobie	46 414	9 747	1,80		-	-
Spolu	620 138	130 229	24,08	1781 736	374 164	20,75
Splatná daň z príjmov		94 570	17,49		351 659	19,50
Odložená daň z príjmov		35 659	6,59		22 505	1,25
Celková daň z príjmov		130 229	24,08		374 164	20,75

Vykázaná splatná daň z príjmov vo výške 94 570 EUR v roku 2022 zahŕňa aj doučtovanie splatnej dane z príjmov za rok 2021 vo výške 9 747 EUR.

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené aktíva**

Spoločnosť neeviduje žiadny podmienený majetok, aktíva (ako napr. práva z poisťných zmlúv, z právnych sporov a iné).

2. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2019 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

3. Majetok v nájme

Spoločnosť má v nájme vozidlá a pozemky na dobu neurčitú. Ročná výška nájomného predstavuje 218 559 EUR bez DPH v roku 2022 (203 880 EUR v roku 2021).

4. Podsúvahové účty

Spoločnosť neeviduje v podsúvahovej evidencii žiadne významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a iné.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štatutárnych		dozorných		iných		štatutárnych		dozorných		iných	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Peňažné príjmy	9 105	9 101	26 497	33 921	110 867	110 332	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom).

Obchody medzi týmito osobami a Spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2022	2021
LHODOL, s.r.o. – nákup materiálu	3 387	25 057
LHODOL, s.r.o. – predaj výrobkov	2 088 986	2 221 015
LHODOL, s.r.o. – výnosy z refakturácie nákladov	365 207	168 967
Lhoist Bukowa Sp.z.o.o. – predaj výrobkov	8 368	15 419
Zakłady Wapiennicze Polsko – predaj výrobkov	-	278 279

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2022	2021
Vápenka Čertovy Schody a.s. – nákup služieb	156 805	69 220

Pohľadávky a záväzky voči spriazneným osobám

Spriaznené osoby	Suma	
	k 31. 12. 2022	k 31. 12. 2021
Pohľadávky		
LHODOL s.r.o.	290 146	241 304
Lhoist Bukowa Sp. z.o.o.	1 340	4 671
Zakłady Wapiennicze Polsko	-	-
Lhoist Corporate Finance Limited	4 001 283	0
Záväzky		
Lhodol s.r.o.	-	6 469
Vápenka Čertovy Schody a.s.	-	-

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2022
Základné imanie	937 828	-	-	-	937 828
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	10 446	-	-	-	10 446
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	8 327 924	-	(1)	1 364 123	9 692 046
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 429 123	410 399	(65 000)	(1 364 123)	410 399
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Časť hospodárskeho výsledku v za rok 2021 v sume 65 000 EUR bola pridelená do sociálneho fondu.

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2021
Základné imanie	937 828	-	-	-	937 828
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	10 446	-	-	-	10 446
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	7 915 373	-	-	412 551	8 327 924
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	459 551	1 429 123	(47 000)	(412 551)	1 429 123
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2022	2021
Peniaze	211	12 650	4 204
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221.2	2 083 626	5 297 721
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		2 096 276	5 301 925

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci sa: 31.12.2022

(v EUR)
D O L K A M Šuja a.s. , 015 01 Rajec
IČO : 31561870 IČDPH: SK2020448962

ICO : 31561870		ICDPH: SK2020448562			
Označenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti					
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	540 628	1 803 287		
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	484 116	561 005		
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	495 550	499 703		
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)				
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)				
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-15 304	58 943		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	822	822		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	5 047	1 537		
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)				
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)				
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 998			
A.1.10.	Kurzový zisk vypočítaný k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)				
A.1.11.	Kurzová strata vypočítaná k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)				
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)				
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)				
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	378 111	-354 465		
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	643 528	-606 083		
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-181 073	307 340		
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-84 344	-55 723		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)				
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)		1 402 855	2 009 826		
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	715			
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)				
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)				
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)				
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)		1 403 570	2 009 826		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-521 951	-144 960		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)				
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)				
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	881 619	1 864 867		
Peňažné toky z investičnej činnosti					
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)				
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-87 268	-183 589		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)				
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)				
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)				
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)				
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)				
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)				
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)				
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)				
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpísanového nájomcom (+)				
B.12.	Príjate úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)				
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)				
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)				
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)				
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)				
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)				
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)				
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)				
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)				
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-87 268	-183 589		
Peňažné toky z finančnej činnosti					
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)				
C.1.1.	Príjmy z uplatnených akcií a obchodných podielov (+)				
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)				
C.1.3.	Príjate peňažné dary (+)				
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)				
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)				
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)				
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)				
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)				
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti				
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)				
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)				
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)				
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)				
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)				
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-) / poskytnutie pôžičiek	-4 000 000			
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpísanového nájomcom (-)				
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)				
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)				
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)				
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)				
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)				
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)				
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)				
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)				
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)				
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-4 000 000			
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-3 205 649	1 681 278		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	5 301 925	3 620 647		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vypočítaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 096 276	5 301 925		
G.	Kurzové rozdiely vypočítané k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)				
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vypočítané ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 096 276	5 301 925		